

令和元（2019）年度

新潟県柏崎市水道事業会計決算書

新潟県柏崎市



# 目 次

ページ

第1	柏崎市水道事業報告書	1
1	概 況	3
2	工事及び設備	6
3	業 務	7
4	会 計	9
5	附 帯 事 項	11
6	そ の 他	11
第2	柏崎市水道事業会計決算	13
1	令和元（2019）年度柏崎市水道事業決算報告書	14
2	令和元（2019）年度柏崎市水道事業損益計算書	18
3	令和元（2019）年度柏崎市水道事業剰余金計算書	20
4	令和元（2019）年度柏崎市水道事業剰余金処分計算書（案）	20
5	令和元（2019）年度柏崎市水道事業貸借対照表	22
第3	柏崎市水道事業決算参考書	25
1	令和元（2019）年度柏崎市水道事業キャッシュ・フロー計算書	27
2	収 益 費 用 明 細 書	28
3	資 本 的 収 支 明 細 書	34
4	有 形 固 定 資 産 明 細 書	36
5	無 形 固 定 資 産 明 細 書	38
6	企 業 債 明 細 書	39



# 第 1 柏崎市水道事業報告書



# 1 概 況

## (1) 総括事項

水道事業の経営環境は、節水型社会、人口減少の進展など厳しい状態が続いており、また、今後も老朽施設等の維持管理経費や設備更新の増加が見込まれることから、収益の大幅な回復については期待できない状況である。

用途区分別の有収水量は、平成30（2018）年度比において工業用が1.5%の増加となったが、それ以外では家庭用が1.5%、商業用が6.5%、官公用が2.8%の減少となり、全体で1.9%の減少となった。

水道施設については、平成30（2018）年度から2か年で実施していた赤坂山浄水場中央監視装置改良工事が完了した。また、同じく平成30（2018）年度から4か年で実施している赤坂山浄水場5・6・6配水池耐震化工事のうち、5・6配水池の耐震化工事が完了した。今後は6・6配水池の耐震化工事に着手し、引き続き老朽化している施設の更新を進め、浄水・配水能力の安定・向上を図っていく。

管路施設については、松波二丁目地内水道管改良工事により老朽化した配水本管の更新を行ったほか、配水本管拡張工事1か所、配水補助管拡張工事10か所、老朽化した配水本管14か所、配水補助管18か所の更新・耐震化を実施し、給水の安定化を図った。

経営状況については、人員減に伴う人件費の縮減があったものの、営業収益の減少、赤坂山浄水場加圧脱水機修繕等による修繕費の増加、平成30（2018）年度に完成した谷根ダム電気計装設備改良工事及び赤坂山浄水場自家用発電機設備改良工事に伴う減価償却費の増加により72,513千円の純利益を計上するに留まった。

今後も経費削減を始めとした一層の経営努力を重ねることはもとより、料金改定を含めた事業運営の見直しを図りながら、安全でおいしい米山の水の安定的な給水に努めていく。

最近5か年間における需要の推移は、次のとおりである。

区 分		年 度				
		平成27 (2015)	28 (2016)	29 (2017)	30 (2018)	令和元 (2019)
上水道	有 収 水 量 (千 $m^3$ )	11,653	11,536	11,737	11,386	11,172
	指 数	100	99	101	98	96
	給 水 戸 数 (戸)	40,874	40,972	41,896	42,213	42,143
	指 数	100	100	103	103	103
簡易水道	有 収 水 量 (千 $m^3$ )	210	199	—	—	—
	指 数	100	95	—	—	—
	給 水 戸 数 (戸)	1,035	1,015	—	—	—
	指 数	100	98	—	—	—
合 計	有 収 水 量 (千 $m^3$ )	11,863	11,735	11,737	11,386	11,172
	指 数	100	99	99	96	94
	給 水 戸 数 (戸)	41,909	41,987	41,896	42,213	42,143
	指 数	100	100	100	101	101

※平成29（2017）年4月1日に簡易水道事業は、上水道事業へ統合

## (2) 議会議決等事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報第13号	平成30(2018)年度水道事業会計継続費繰越計算書	令和 元(2019) .6.5	—
報第15号	平成30(2018)年度水道事業会計予算繰越計算書	令和 元(2019) .6.5	—
議第56号	令和元(2019)年度水道事業会計補正予算(第1号)	令和 元(2019) .6.5	令和 元(2019) .6.25
議第63号	上水道事業給水条例の一部を改正する条例の制定について	令和 元(2019) .6.5	令和 元(2019) .6.25
報第25号	平成30(2018)年度水道事業会計継続費精算報告書	令和 元(2019) .9.5	—
報第26号	平成30(2018)年度水道事業会計に係る資金不足比率報告書	令和 元(2019) .9.5	—
議第81号	令和元(2019)年度水道事業会計補正予算(第2号)	令和 元(2019) .9.5	令和 元(2019) .9.24
議第90号	上水道事業給水条例の一部を改正する条例の制定について	令和 元(2019) .9.5	令和 元(2019) .9.24
議第95号	平成30(2018)年度水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	令和 元(2019) .9.5	令和 元(2019) .9.24
承第2号	決算の認定について(平成30(2018)年度水道事業会計)	令和 元(2019) .9.5	令和 元(2019) .9.24
議第103号	令和元(2019)年度水道事業会計補正予算(第3号)	令和 元(2019) .12.5	令和 元(2019) .12.20
議第130号	令和元(2019)年度水道事業会計補正予算(第4号)	令和 元(2019) .12.12	令和 元(2019) .12.20
議第7号	令和元(2019)年度水道事業会計補正予算(第5号)	令和 2(2020) .2.19	令和 2(2020) .2.25
議第19号	令和2(2020)年度水道事業会計予算	令和 2(2020) .2.25	令和 2(2020) .3.23

## (3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可年月日
令和 元(2019) .9.24	新潟県知事	上水道事業費充当起債同意 (新潟県市町村第2003号、1,019,200千円)	令和 元(2019).10.24
令和 元(2019) .9.24	新潟県知事	上水道事業費充当起債同意 (新潟県市町村第2003号、366,200千円)	令和 元(2019).10.24
令和 元(2019) .9.24	新潟県知事	上水道事業費充当起債同意 (新潟県市町村第2003号、25,500千円)	令和 元(2019).10.24
令和 2(2020) .3.11	新潟県知事	上水道事業費充当起債同意 (新潟県市町村第2003号の2、55,000千円)	令和 2(2020).3.23



(4) 職員に関する事項

区分	経営企画課	お客さまサービス課	建設課	施設維持課	計
	人	人	人	人	人
平成30(2018)年度末	7	9(1)	7	16(1)	39(2)
令和元(2019)年度末	8	-	8	21(1)	37(1)
比較増減	1	皆減	1	5(0)	△2(△1)

※( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

令和元(2019)年6月25日議決「上水道事業給水条例の一部を改正する条例の制定について」により、料金改定を行い、令和元(2019)年10月1日から次のとおり実施した。

(単位：円(税込み))

区 分		金額(月額)	
一 類 ( 一 般 ・ 工 業 ・ そ の 他 )	基 本 料 金	13mm	803.00
		20mm	825.00
		25mm	1,430.00
		40mm	4,400.00
		50mm	8,800.00
		75mm	18,700.00
		100mm	55,000.00
		100mm超	220,000.00
	従 量 料 金 (1m <sup>3</sup> 当たり)	10m <sup>3</sup> まで	55.00
		11m <sup>3</sup> ～25m <sup>3</sup>	172.70
		26m <sup>3</sup> ～50m <sup>3</sup>	206.80
		51m <sup>3</sup> ～100m <sup>3</sup>	242.00
		101m <sup>3</sup> 以上	277.20
二 類	一 般 公 衆 浴 場 用	基本料金 (100m <sup>3</sup> まで)	2,431.00
		従量料金 (1m <sup>3</sup> 当たり)	24.20
三 類	船 舶 給 水 用	(1m <sup>3</sup> 当たり)	277.20
供用給水装置		一類と同様	
私設消火栓(消防演習1回10分当たり)		1,364.00	

2 工事及び設備

工事内容	本年度施工量		本年度工事費	備考
1 既設地区拡張工事			円	
上田尻地内	100~150mm	404.2 m	24,929,828	
配水補助管	50~75mm	626.1 m	20,365,963	
給水管	20~50mm	440.2 m	37,796,703	
	計		83,092,494	
2 既設地区改良工事			円	
若葉町・緑町地内	100~150mm	187.9 m	54,014,336	
松波二丁目地内	100mm	333.8 m	53,978,074	
寿町・赤坂町地内	150mm	312.8 m	46,074,290	
西本町一丁目・東本町一丁目地内	100~200mm	91.5 m	40,874,043	
荒浜三丁目・刈羽村下高町地内	200mm	100.5 m	26,126,134	
長峰町・横山地内	100~150mm	90.5 m	15,718,926	
大広田地内	150mm	22.5 m	13,601,565	
松波二丁目地内	150mm	8.7 m	3,152,112	
上条地内	100mm	7.7 m	3,111,821	
西山町長嶺地内	100mm	41.1 m	2,951,999	
桜木町・春日二丁目地内	100mm	8.9 m	2,081,710	
南条地内	200mm	3.4 m	1,537,779	
大沢地内	100mm	15.0 m	1,438,395	
高柳町石黒(落合)地内	100mm	5.4 m	494,482	
田中地内	100mm	1.1 m	216,254	
配水補助管	50~75mm	2,044.0 m	194,160,902	
給水管	20~50mm	488.1 m	43,554,383	
消火栓新設		2 基	2,774,718	
赤坂山浄水場5拡・6拡配水池耐震化工事		一式	479,316,020	
赤坂山浄水場中央監視装置改良工事		一式	148,540,000	
赤岩ダム電気計装設備改良工事		一式	95,000,000	
鯨波ポンプ場改良工事		一式	4,000,000	
浄水設備		一式	22,705,100	
配水設備		一式	12,047,200	
	計		1,267,470,243	
3 固定資産購入			円	
上下水道局パソコン本体		一式	6,636,816	
水道積算システム用サーバ		1台	1,061,640	
上下水道施設管理システムサーバ		1台	785,700	
緊急システム用パソコン		1台	363,420	
水質検査機器		7台	4,948,560	
量水器	13~75mm	529 個	1,408,896	
	計		15,205,032	
合計	計		1,365,767,769	

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

事 項	令和元(2019) 年度	平成30(2018) 年度	比 較	
			増 減	比 率
1 年度末給水人口 (人)	86,593	87,915	△ 1,322	98.5%
2 年度末給水戸数 (戸)	42,143	42,213	△ 70	99.8
3 年度末メーター取付数 (個)	45,866	45,888	△ 22	100.0
4 年間配水量 (m <sup>3</sup> )	12,416,859	12,575,617	△ 158,758	98.7
5 一日最大配水量 (m <sup>3</sup> )	39,913	41,087	△ 1,174	97.1
6 一日平均配水量 (m <sup>3</sup> )	33,926	34,454	△ 528	98.5
7 年間有収水量 (m <sup>3</sup> )	11,171,994	11,386,151	△ 214,157	98.1
8 一日平均有収水量 (m <sup>3</sup> )	30,525	31,195	△ 670	97.9
9 有収水量率 (%)	90.0	90.5	△ 0.5	99.4

#### (2) 事業収入に関する事項

科 目	令和元(2019) 年度	平成30(2018) 年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 収 益	円 2,030,159,687	円 2,070,153,375	円 △ 39,993,688	% 98.1
給 水 収 益	2,030,159,687	2,070,153,375	△ 39,993,688	98.1
営 業 雑 収 益	41,931,334	45,368,647	△ 3,437,313	92.4
受 注 工 事 収 益	6,644,834	7,504,407	△ 859,573	88.5
そ の 他 営 業 雑 収 益	35,286,500	37,864,240	△ 2,577,740	93.2
営 業 外 収 益	821,548,940	765,853,139	55,695,801	107.3
受 取 利 息	57,575	50,931	6,644	113.0
補 助 金	218,910,000	157,123,000	61,787,000	139.3
長 期 前 受 金 戻 入	568,001,766	575,621,085	△ 7,619,319	98.7
雑 収 益	34,579,599	33,058,123	1,521,476	104.6
特 別 利 益	32,292	2,460	29,832	1,312.7
固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	—
過 年 度 損 益 修 正 益	32,292	2,460	29,832	1,312.7
そ の 他 特 別 利 益	0	0	0	—
合 計	2,893,672,253	2,881,377,621	12,294,632	100.4

## (3) 事業費に関する事項

科 目	令和元(2019) 年度	平成30(2018) 年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 費 用	円 2,553,228,656	円 2,525,652,198	円 27,576,458	% 101.1
原水及び浄水費	931,608,838	888,133,544	43,475,294	104.9
配水及び給水費	1,451,147,317	1,447,056,201	4,091,116	100.3
総 係 費	170,472,501	190,462,453	△ 19,989,952	89.5
営 業 雑 費 用	17,559,060	16,900,315	658,745	103.9
受 注 工 事 費	17,559,060	16,900,315	658,745	103.9
営 業 外 費 用	249,396,368	260,844,678	△ 11,448,310	95.6
支払利息及び 企業債取扱諸費	233,329,835	250,634,199	△ 17,304,364	93.1
雑 支 出	16,066,533	10,210,479	5,856,054	157.4
特 別 損 失	974,840	16,162,462	△ 15,187,622	6.0
固 定 資 産 売 却 損	0	0	0	—
過 年 度 損 益 修 正 損	974,840	16,162,462	△ 15,187,622	6.0
その他特別損失	0	0	0	—
予 備 費	0	0	0	—
予 備 費	0	0	0	—
合 計	2,821,158,924	2,819,559,653	1,599,271	100.1

## (4) その他主要な事項

該当事項なし

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(契約金額 10,000千円以上)

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契約の相手方
平成 31(2019). 4. 1	円 32,010,000	赤坂山浄水場ほか計装制御システム保守点検業務委託	東芝インフラシステムズ㈱新潟支店
令和 元(2019). 5. 8	円 56,918,400	松波二丁目地内水道管改良工事	㈱植木組柏崎支店
元(2019). 5.21	24,200,000	赤坂山浄水場5抽浄水施設改良実施設計業務委託	㈱三水コンサルタント新潟事務所
元(2019). 5.28	36,956,700	西本町一丁目・東本町一丁目地内水道管改良工事	㈱アスカ
元(2019). 6. 5	13,200,000	国道8号バイパス事業関連 田塚三丁目・茨目三丁目地内水道管移設詳細設計業務	開発技建㈱
元(2019). 6.11	115,500,000	米山台第四団地ポンプ室築造(電気設備)工事	㈱新栄電業
元(2019). 6.11	49,309,700	若葉町・緑町地内水道管改良工事	㈱アスカ
元(2019). 6.25	50,520,800	八広橋水管橋修繕工事	水島鉄工㈱
元(2019). 7. 9	38,956,500	寿町・赤坂町地内水道管改良工事	㈱植木組柏崎支店
元(2019). 7.16	21,010,000	米山台第四団地ポンプ室築造(建築)工事	㈱中澤組
元(2019). 7.22	396,728,200	赤岩ダム電気計装設備改良工事	村田・竹内特定共同企業体
元(2019). 7.23	23,320,000	荒浜三丁目・刈羽村下高町地内水道管移設工事	㈱植木組柏崎支店
元(2019). 7.23	29,635,100	加納(下加納)地内水道管改良(その3)工事	北栄建設㈱柏崎営業所
元(2019). 7.23	31,051,900	加納(下加納)地内水道管改良(その2)工事	日新設備工業㈱
元(2019). 7.24	29,535,000	赤坂山浄水場加圧脱水機修繕	月島機械㈱水環境事業本部東京支社
元(2019). 8. 7	42,765,800	長峰町・横山地内水道管改良工事	㈱アスカ
元(2019). 8. 7	21,472,000	赤坂山浄水場第1調整池浚渫工事	㈱植木組柏崎支店
元(2019). 9.27	10,780,000	赤坂山浄水場6抽系総原水流量計改良工事	東芝インフラシステムズ㈱新潟支店
元(2019).11.26	22,039,600	鯨波ポンプ場改良(機械設備)工事	㈱植木組柏崎支店
元(2019).11.26	58,300,000	鯨波ポンプ場改良(電気設備)工事	新電気㈱
元(2019).12.24	327,809,900	赤坂山浄水場6抽配水池耐震補強(土木)工事	㈱植木組柏崎支店
2(2020). 3.25	42,020,000	西本町一丁目・東本町一丁目地内水道管改良(ゼロ市債)工事	㈱植木組柏崎支店
2(2020). 3.25	17,050,000	松波一丁目地内水道管改良(ゼロ市債)工事	㈱ホリヤ設備
2(2020). 3.25	42,130,000	西山町長嶺地内水道管改良(ゼロ市債)工事	㈱植木組柏崎支店
2(2020). 3.25	38,720,000	山本地内水道管改良(ゼロ市債)工事	日新設備工業㈱
2(2020). 3.25	17,600,000	西本町三丁目地内水道管改良(ゼロ市債)工事	アサヒ設備㈱

## (2) 企業債及び一時借入金の概況

## ア 企業債

区 分	企 業 債					うち起債前借
	財務省	地方公共団体 金融機構	市中銀行	市中銀行以外の 金融機関	計	財務省
	円	円	円	円	円	円
前年度末残高	9,882,726,957	5,074,344,389	87,216,362	119,188,364	15,163,476,072	488,400,000
本年度借入高	1,052,200,000	0	0	0	1,052,200,000	1,007,400,000
本年度償還高	490,437,071	275,304,991	87,216,362	55,886,773	908,845,197	0
本年度末残高	10,444,489,886	4,799,039,398	0	63,301,591	15,306,830,875	1,007,400,000

## イ 一時借入金

該当事項なし

## (3) その他会計経理に関する重要事項

他会計補助金等の使途の特定について

## ア 他会計補助金

収益的収入

(単位：円)

補助を受けた目的	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 統合水道繰入金(簡易水道編入企業債償還利子補助)	支払利息	0	6,261,000	6,261,000	
2 水源開発繰入金(ダム建設企業債償還利子補助)	支払利息	0	9,000	9,000	
3 災害復旧繰入金(災害復旧債償還利子補助)	支払利息	0	123,000	123,000	
4 簡易水道建設改良繰入金(企業債償還利子補助)	支払利息	0	6,347,000	6,347,000	
5 簡易水道高料金対策に要する繰入金	支払利息	0	12,015,000	12,015,000	
6 簡易水道財政補助(赤字補填)	修繕費等	11,843,730	0	11,843,730	
	給料・手当等	0	29,091,270	29,091,270	通勤手当は除く
7 企業職員に係る児童手当繰入金	手当等	0	3,220,000	3,220,000	
8 刈羽村給水に係る繰入金	修繕費等	100,000,000	0	100,000,000	
9 ガス事業清算金活用基金	委託料等	50,000,000	0	50,000,000	
合 計		161,843,730	57,066,270	218,910,000	

## 資本的収入

(単位：円)

補助を受けた目的	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 災害復旧繰入金(災害復旧債元金補助)	企業債償還金	0	1,564,000	1,564,000	
合 計		0	1,564,000	1,564,000	

## イ 国庫補助金

(単位：円)

補助を受けた目的	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 生活基盤施設耐震化等交付金	工事請負費	71,893,000	0	71,893,000	
合 計		71,893,000	0	71,893,000	

## ウ 他会計負担金

収益的収入

(単位：円)

収入区分	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 消火栓維持管理費	修繕費	6,585,500	0	6,585,500	
合 計		6,585,500	0	6,585,500	

## 資本的収入

(単位：円)

収入区分	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 消火栓新設改良補償費	工事請負費	6,290,900	0	6,290,900	
	給料	0	92,970	92,970	
合 計		6,290,900	92,970	6,383,870	

エ その他雑収益

(単位：円)

収入区分	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 配水管等移設補償費	修繕費	547,800	0	547,800	
	給料	0	22,950	22,950	
2 水道原子力立地給付金	動力費・光熱費	8,602,596	0	8,602,596	
3 刈羽村給水水道情報提供手数料	委託費	1,235,248	0	1,235,248	
4 油田簡易水道赤字補填	動力費・修繕費等	3,071,086	0	3,071,086	
5 簡易水道原子力立地給付金	動力費・光熱費	992,880	0	992,880	
合 計		14,449,610	22,950	14,472,560	

オ 工事負担金

(単位：円)

収入区分	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 配水管等移設補償費(公共下水道工事関連)	工事請負費	4,846,050	0	4,846,050	
2 配水管等移設補償費	工事請負費	37,991,166	0	37,991,166	
	給料	0	1,394,850	1,394,850	
合 計		42,837,216	1,394,850	44,232,066	

カ 出資金

(単位：円)

収入区分	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 災害復旧債繰入金(災害復旧償元金)	企業債償還金	0	21,222,000	21,222,000	
2 統合水道繰入金(簡易水道編入企業債償還元金)	企業債償還金	0	50,934,000	50,934,000	
3 水源開発繰入金(ダム建設企業債償還元金)	企業債償還金	0	2,679,000	2,679,000	
合 計		0	74,835,000	74,835,000	

(単位：円)

合 計	不課税収入			備考
	特定収入	特定収入以外	計	
1 収益的収入	182,878,840	57,089,220	239,968,060	
2 資本的収入	121,021,116	77,886,820	198,907,936	
合 計	303,899,956	134,976,040	438,875,996	

5 附 帯 事 項

該当事項なし

6 そ の 他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

(2) そ の 他

該当事項なし





## 第 2 柏崎市水道事業会計決算

1 令和元（2019）年度柏崎市水道事業決算報告書

（1）収益の収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 水道事業収益	円 3,135,325,000	円 2,013,000	円 0	円 3,137,338,000
第1項 営業収益	2,250,497,000	0	0	2,250,497,000
第2項 営業雑収益	58,557,000	0	0	58,557,000
第3項 営業外収益	826,170,000	2,013,000	0	828,183,000
第4項 特別利益	101,000	0	0	101,000

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 水道事業費用	円 3,062,256,000	円 △ 43,493,000	円 0	円 0	円 0	円 3,018,763,000
第1項 営業費用	2,687,865,000	△ 43,293,000	0	△ 326,000	0	2,644,246,000
第2項 営業雑費用	21,060,000	△ 200,000	0	240,000	0	21,100,000
第3項 営業外費用	345,540,000	0	0	△ 103,000	0	345,437,000
第4項 特別損失	6,791,000	0	0	189,000	0	6,980,000
第5項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 3,075,771,121	円 △ 61,566,879	円 (うち、仮受消費税 182,098,868)
2,208,725,151	△ 41,771,849	(うち、仮受消費税 178,565,464)
44,368,694	△ 14,188,306	(うち、仮受消費税 2,437,360)
822,642,730	△ 5,540,270	(うち、仮受消費税 1,093,790)
34,546	△ 66,454	(うち、仮受消費税 2,254)

地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	合 計	決 算 額	地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰越額	不 用 額	備 考
円 0	円 3,018,763,000	円 2,926,897,531	円 0	円 91,865,469	円 (うち、仮払消費税 66,208,607)
0	2,644,246,000	2,618,548,322	0	25,697,678	(うち、仮払消費税 65,319,666)
0	21,100,000	18,372,300	0	2,727,700	(うち、仮払消費税 813,240)
0	345,437,000	288,926,368	0	56,510,632	(うち、仮払消費税 0)
0	6,980,000	1,050,541	0	5,929,459	(うち、仮払消費税 75,701)
0	1,000,000	0	0	1,000,000	(うち、仮払消費税 0)

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額に 係る財源充当額
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	1,696,370,000	△ 3,000,000	1,693,370,000	67,999,000
第1項 企業債	1,395,900,000	△ 3,000,000	1,392,900,000	24,500,000
第2項 工事負担金	147,701,000	0	147,701,000	43,499,000
第3項 他会計負担金	7,800,000	0	7,800,000	0
第4項 出 資 金	74,835,000	0	74,835,000	0
第5項 補 助 金	70,124,000	0	70,124,000	0
第6項 固定資産売却代金	10,000	0	10,000	0

## 支 出

区 分	予 算 額				地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費通次 繰越額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増 減 額	小 計		
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	2,771,378,000	△ 43,101,000	0	2,728,277,000	85,182,000	10,000,000
第1項 建設改良費	1,862,532,000	△ 43,101,000	0	1,819,431,000	85,182,000	10,000,000
第2項 企業債償還金	908,846,000	0	0	908,846,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額975,354,130円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額減債積立金10,000,000円で補填した。

継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考	
				円	円
9,933,000	1,771,302,000	1,299,258,836	△ 472,043,164	(うち、仮受消費税	2,685,160)
6,600,000	1,424,000,000	1,052,200,000	△ 371,800,000	(うち、仮受消費税	0)
0	191,200,000	92,382,966	△ 98,817,034	(うち、仮受消費税	2,685,160)
0	7,800,000	6,383,870	△ 1,416,130	(うち、仮受消費税	0)
0	74,835,000	74,835,000	0	(うち、仮受消費税	0)
3,333,000	73,457,000	73,457,000	0	(うち、仮受消費税	0)
0	10,000	0	△ 10,000	(うち、仮受消費税	0)

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
		地方公営企業 法第26条の 規定による 繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
2,823,459,000	2,274,612,966	49,299,000	32,683,980	81,982,980	466,863,054	(うち、仮払消費税 104,956,941)
1,914,613,000	1,365,767,769	49,299,000	32,683,980	81,982,980	466,862,251	(うち、仮払消費税 104,956,941)
908,846,000	908,845,197	0	0	0	803	(うち、仮払消費税 0)

91,325,974円、過年度分損益勘定留保資金190,494,577円、当年度分損益勘定留保資金683,533,579円、

## 2 令和元（2019）年度柏崎市水道事業損益計算書

（平成31（2019）年4月1日から令和2（2020）年3月31日まで）

（単位：円）

1	営業収益			
	（1）給水収益	<u>2,030,159,687</u>	2,030,159,687	
2	営業費用			
	（1）原水及び浄水費	931,608,838		
	（2）配水及び給水費	1,451,147,317		
	（3）総係費	<u>170,472,501</u>	<u>2,553,228,656</u>	
	営業利益			△ 523,068,969
3	営業雑収益			
	（1）受注工事収益	6,644,834		
	（2）その他営業雑収益	<u>35,286,500</u>	41,931,334	
4	営業雑費用			
	（1）受注工事費	<u>17,559,060</u>	<u>17,559,060</u>	<u>24,372,274</u>
	営業総利益			△ 498,696,695
5	営業外収益			
	（1）受取利息	57,575		
	（2）補助金	218,910,000		
	（3）長期前受金戻入	568,001,766		
	（4）雑収益	<u>34,579,599</u>	821,548,940	
6	営業外費用			
	（1）支払利息及び 企業債取扱諸費	233,329,835		
	（2）雑支出	<u>16,066,533</u>	<u>249,396,368</u>	<u>572,152,572</u>
	経常利益			73,455,877
7	特別利益			
	（1）過年度損益修正益	<u>32,292</u>	32,292	
8	特別損失			
	（1）過年度損益修正損	<u>974,840</u>	<u>974,840</u>	<u>△ 942,548</u>
	当年度純利益			72,513,329
	前年度繰越利益剰余金			11,726,371
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>10,000,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			94,239,700



3 令和元（2019）年度柏崎市水道事業剰余金計算書  
 （平成31（2019）年4月1日から令和2（2020）年3月31日まで）

	資本金	資 本 剰 余 金		
		補助金	受贈財産 評価額	資本剰余 金合計
前年度末残高	13,839,765,885	1,872,970	28,867,898	30,740,868
前年度処分額	10,000,000	0	0	0
議会の議決による処分額	10,000,000	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0
資本金への組入れ	10,000,000	0	0	0
処 分 後 残 高	13,849,765,885	1,872,970	28,867,898	30,740,868
当年度変動額	74,835,000	0	0	0
出資金の受入れ	74,835,000	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0	0
建設改良積立金の使用	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当 年 度 末 残 高	13,924,600,885	1,872,970	28,867,898	30,740,868

4 令和元（2019）年度柏崎市水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利 益剰余金
当年度末残高	13,924,600,885	30,740,868	94,239,700
議会の議決による処分額	10,000,000	0	△ 90,000,000
減債積立金の積立て	0	0	△ 10,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 70,000,000
資本金への組入れ	10,000,000	0	△ 10,000,000
処 分 後 残 高	13,934,600,885	30,740,868	(繰越利益剰余金) 4,239,700



(単位：円)

剰 余 金				資 本 合 計
減債積立金	利 益 剰 余 金		利益剰余金 合 計	
	建設改良 積立金	未 処 分 利益剰余金		
0	820,836,960	81,726,371	902,563,331	14,773,070,084
10,000,000	50,000,000	△ 70,000,000	△ 10,000,000	0
10,000,000	50,000,000	△ 70,000,000	△ 10,000,000	0
10,000,000	0	△ 10,000,000	0	0
0	50,000,000	△ 50,000,000	0	0
0	0	△ 10,000,000	△ 10,000,000	0
10,000,000	870,836,960	11,726,371	892,563,331	14,773,070,084
△ 10,000,000	0	82,513,329	72,513,329	147,348,329
0	0	0	0	74,835,000
△ 10,000,000	0	10,000,000	0	0
0	0	0	0	0
0	0	72,513,329	72,513,329	72,513,329
0	870,836,960	94,239,700	965,076,660	14,920,418,413

5 令和元（2019）年度柏崎市水道事業貸借対照表

（令和2（2020）年3月31日）

資 産 の 部

（単位：円）

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	ア 原水及び浄水設備	29,152,652,171		
	減価償却累計額	<u>△ 12,938,925,424</u>	16,213,726,747	
	イ 配水及び給水設備	48,027,483,649		
	減価償却累計額	<u>△ 22,911,771,709</u>	25,115,711,940	
	ウ 業務設備	533,288,103		
	減価償却累計額	<u>△ 358,151,813</u>	175,136,290	
	エ 建設仮勘定		<u>706,721,093</u>	
	有形固定資産合計			42,211,296,070
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 電話加入権		4,016,624	
	イ 地上権		385,200	
	無形固定資産合計			<u>4,401,824</u>
	固定資産合計			42,215,697,894
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 及 び 預 金			3,020,274,741
(2)	未 収 金			
	ア 営業未収金	133,045,515		
	イ 営業雑未収金	5,396,290		
	ウ 営業外未収金	4,991,312		
	エ その他未収金	38,253,432		
	未収金貸倒引当金	<u>△ 668,000</u>	181,018,549	
(3)	貯 蔵 品			
	ア 量水器	<u>12,503,414</u>	12,503,414	
(4)	前 払 金			23,100,000
(5)	そ の 他 流 動 資 産			
	ア 保管有価証券	<u>2,000,000</u>	<u>2,000,000</u>	
	流動資産合計			<u>3,238,896,704</u>
	資 産 合 計			<u>45,454,594,598</u>

負債の部

(単位：円)

3	固定負債			
(1)	企業債			
ア	建設改良費等の財源に充てるための企業債	14,483,776,544	14,483,776,544	
(2)	引当金			
ア	退職給付引当金	390,133,104		
イ	修繕引当金	490,044,398	880,177,502	
	固定負債合計			15,363,954,046
4	流動負債			
(1)	企業債			
ア	建設改良費等の財源に充てるための企業債	823,054,331	823,054,331	
(2)	未払金			
ア	未払消費税及び地方消費税	268,400		
イ	その他未払金	799,357,794	799,626,194	
(3)	前受金		4,138,750	
(4)	預り金			
ア	預り保証金	52,076,000		
イ	その他預り金	2,258,131	54,334,131	
(5)	引当金			
ア	賞与引当金	23,264,000	23,264,000	
(6)	その他流動負債			
ア	預り有価証券	2,000,000	2,000,000	
	流動負債合計			1,706,417,406
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		27,852,268,806	
(2)	収益化累計額		△ 14,388,464,073	
	繰延収益合計			13,463,804,733
	負債合計			30,534,176,185

資本の部

(単位：円)

6	資本金			13,924,600,885
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
ア	補助金	1,872,970		
イ	受贈財産評価額	28,867,898		
	資本剰余金合計			30,740,868
(2)	利益剰余金			
ア	建設改良積立金	870,836,960		
イ	当年度未処分利益剰余金	94,239,700		
	利益剰余金合計		965,076,660	
	剰余金合計			995,817,528
	資本合計			14,920,418,413
	負債資本合計			45,454,594,598



### 第 3 柏崎市水道事業決算参考書



# 1 令和元（2019）年度柏崎市水道事業キャッシュ・フロー計算書

（平成31（2019）年4月1日から令和2（2020）年3月31日まで）

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	72,513,329
減価償却費	1,693,314,545
減損損失	0
固定資産除却費	23,889,352
引当金の増減額（△は減少）	△ 109,590,554
長期前受金戻入額	△ 568,001,766
受取利息及び受取配当金	△ 57,575
支払利息	233,329,835
有形固定資産売却損益（△は益）	0
未収金の増減額（△は増加）	19,985,102
前払費用の増減額（△は増加）	△ 18,600,000
未払金の増減額（△は減少）	517,670,201
たな卸資産の増減額（△は増加）	3,574,477
預り金の増減額（△は減少）	38,444,168
前受金の増減額（△は減少）	△ 15,922,970
小計	<u>1,890,548,144</u>
利息及び配当金の受取額	57,575
利息の支払額	△ 233,329,835
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,657,275,884</u>
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 1,260,715,775
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	158,592,869
貸付金の返還による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,102,122,906</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
一時借入金返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,052,200,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 908,845,197
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金の返済による支出	0
他会計からの出資による収入	<u>74,835,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>218,189,803</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	773,342,781
資金期首残高	<u>2,246,931,960</u>
資金期末残高	<u>3,020,274,741</u>

## 2 収 益 費 用 明 細 書

款	項	目	節	金 額	備 考				
1	水 道 事 業 収 益				円				
					2,893,672,253				
		1	営 業 収 益				2,030,159,687		
			1	給 水 収 益				2,030,159,687	
				2	給 水 収 益	2,030,159,687			
		2	営 業 雑 収 益				41,931,334		
			1	受 注 工 事 収 益				6,644,834	
				6	受注工事収益	6,644,834			
			3	そ の 他 営 業 雑 収 益				35,286,500	
				9	加 入 金	23,762,000			
				10	他会計負担金	6,585,500			
				11	雑 収 益	4,939,000			
		3	営 業 外 収 益				821,548,940		
			1	受 取 利 息				57,575	
				12	預 金 利 息	57,575			
				13	有 価 証 券 利 息	0			
			2	補 助 金				218,910,000	
				14	他会計補助金	218,910,000			
			3	長 期 前 受 金 戻 入				568,001,766	
				17	国 県 補 助 金 戻 入	131,670,117			
				18	受 贈 財 産 評 価 額 戻 入	16,206,991			
				19	寄 附 金 戻 入	56,990,404			
				20	工 事 負 担 金 戻 入	305,150,994			
				21	そ の 他 長 期 前 受 金 戻 入	57,983,260			
			7	雑 収 益				34,579,599	
		24	不 用 品 売 却 益	1,037,840					
		25	そ の 他 雑 収 益	33,541,759					



款	項	目	節	金額	備考
	4			円	
	特別利益			32,292	
		1			
		固定資産 売却益		0	
			26 固定資産 売却益	0	
		2			
		過年度損益 修正益		32,292	
			27 過年度損益 修正益	32,292	

款	項	目	節	金額	備考
1	水道 事業費用			円 2,821,158,924	円
	1	営業費用		2,553,228,656	
		1	原水及び 浄水費	931,608,838	
			1 給料	46,397,283	予算額 46,961,000
			2 手当等	16,279,879	予算額 19,422,000
			3 賞与引当 金繰入額	7,032,000	予算額 7,032,000
			4 賃金	6,864,035	
			5 法定福利費	14,849,575	予算額 15,184,000
			6 厚生福利費	281,142	
			9 備用品費	9,687,660	
			10 修繕費	40,383,370	
			13 電力料	18,085,087	
			14 燃料費	444,353	
			15 光熱水費	1,723,197	
			17 印刷製本費	10,500	
			18 通信運搬費	3,400,249	
			19 委託料	135,868,442	
			20 手数料	3,665,788	
			21 賃借料	2,073,588	
			22 保険料	260,898	
			23 補償金	3,773,145	
			27 薬品費	49,128,696	
			36 固定資産 除却費	10,778,260	
			37 減価償却費	560,621,691	
		2	配水及び 給水費	1,451,147,317	
			1 給料	24,044,700	予算額 24,046,000
			2 手当等	8,035,754	予算額 10,650,000
			3 賞与引当 金繰入額	3,531,000	予算額 3,531,000

款	項	目	節	金額	備考
			4	円	円
			賃金	0	
			5		予算額
			法定福利費	6,878,611	7,169,000
			6		
			厚生福利費	36,102	
			8		
			旅費	0	
			9		
			備用品費	1,074,205	
			10		
			修繕費	149,335,688	
			13		
			電力料	30,510,927	
			14		
			燃料費	588,014	
			17		
			印刷製本費	8,000	
			18		
			通信運搬費	7,848,029	
			19		
			委託料	81,720,533	
			20		
			手数料	712,972	
			21		
			賃借料	1,856,663	
			22		
			保険料	170,491	
			24		
			負担金	0	
			27		
			薬品費	814,000	
			33		
			公課費	64,300	
			36		
			固定資産 除却費	12,837,257	
			37		
			減価償却費	1,120,323,957	
			39		
			貸倒引当 金繰入額	756,114	
		3	総係費	170,472,501	
			1		予算額
			給料	28,253,400	28,254,000
			2		予算額
			手当等	13,749,962	15,847,000
			3		予算額
			賞与引当 金繰入額	4,513,000	4,513,000
			5		予算額
			法定福利費	9,283,213	9,284,000
			6		
			厚生福利費	44,657	
			7		予算額
			退職給付費	0	0
			8		
			旅費	428,421	

款	項	目	節	金額	備考
			9	円	円
			備 消 品 費	745,369	
			10		
			修 繕 費	1,778,939	
			14		
			燃 料 費	36,534	
			15		
			光 熱 水 費	1,815,237	
			17		
			印 刷 製 本 費	56,074	
			18		
			通 信 運 搬 費	5,306,097	
			19		
			委 託 料	83,942,877	
			20		
			手 数 料	3,397,167	
			21		
			賃 借 料	696,206	
			22		
			保 険 料	594,774	
			23		
			補 償 金	0	
			24		
			負 担 金	2,736,113	
			26		
			食 糧 費	0	
			31		
			研 修 費	452,685	
			34		
			雑 費	26,500	
			36		
			固 定 資 産 除 却 費	273,835	
			37		
			減 価 償 却 費	12,341,441	
			58		
			報 償 費	0	
	2	営業雑費用		17,559,060	
		1	受注工事費	17,559,060	
			1		予算額
			給 料	4,478,400	4,479,000
			2		予算額
			手 当 等	1,841,539	2,414,000
			3		予算額
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	711,000	711,000
			5		予算額
			法 定 福 利 費	1,385,135	1,409,000
			6		
			厚 生 福 利 費	6,550	
			9		
			備 消 品 費	55,610	
			17		
			印 刷 製 本 費	11,800	
			18		
			通 信 運 搬 費	78,399	

款	項	目	節	金額	備考
			19	円	
			委託料	3,853,500	
			20		
			手数料	218,750	
			21		
			賃借料	94,377	
			28		
			請負工事費	4,824,000	
	3	営業外費用		249,396,368	
		1	支払利息 及び企業債 取扱諸費	233,329,835	
			43 企業債利息	233,329,835	
			44 一時借入金 利息	0	
		4	雑支出	16,066,533	
			53 その他雑支出	16,066,533	
	4	特別損失		974,840	
		1	固定資産 売却損	0	
			54 固定資産 売却損	0	
		4	過年度損益 修正損	974,840	
			56 過年度損益 修正損	974,840	
	5	予備費		0	
		1	予備費	0	

### 3 資本的収支明細書

款	項	目	金額	備考
1 資本的 収入			円	円
			1,299,258,836	(うち、仮受消費税 2,685,160)
	1	企業債	1,052,200,000	
		1 企業債	1,052,200,000	
	2	工事負担金	92,382,966	(うち、仮受消費税 2,685,160)
		1 工事負担金	92,382,966	(うち、仮受消費税 2,685,160)
	3	他会計金	6,383,870	
		1 他会計金	6,383,870	
	4	出資金	74,835,000	
		1 一般会計 出資金	74,835,000	
	5	補助金	73,457,000	
		1 国庫補助金	71,893,000	
		2 他会計 補助金	1,564,000	
	6	固定資産 売却代金	0	
	1 固定資産 売却代金	0		

款	項	目	金額	備考
1	資本的支出		円 2,274,612,966	円 (うち、仮払消費税 104,956,941)
	1	建設費	1,365,767,769	(うち、仮払消費税 104,956,941)
		1 拡張費	73,579,535	(うち、仮払消費税 5,760,961)
		1 配水管工事	43,055,900	(うち、仮払消費税 3,306,900)
		2 給水管工事	30,523,635	(うち、仮払消費税 2,454,061)
		2 改良費	1,175,928,520	(うち、仮払消費税 97,690,503)
		3 固定資産購入費	15,205,032	(うち、仮払消費税 1,021,936)
		4 事務費	101,054,682	(うち、仮払消費税 483,541)
		1 給料	47,367,300	
		2 手当等	23,333,673	(うち、仮払消費税 67,305)
		3 賞与引当金繰入額	7,477,000	
		4 賃金	1,809,600	
		5 法定福利費	15,515,513	
		6 厚生福利費	86,725	(うち、仮払消費税 2,950)
		7 退職職費	0	
		8 旅費	2,200	(うち、仮払消費税 200)
		9 備用品費	376,336	(うち、仮払消費税 30,680)
		14 燃料費	256,191	(うち、仮払消費税 21,054)
		17 印刷製本費	0	
		19 委託料	2,746,800	(うち、仮払消費税 226,800)
		20 手数料	0	(うち、仮払消費税 0)
		21 賃借料	2,031,504	(うち、仮払消費税 134,552)
		22 保険料	51,840	
	2	企業債	908,845,197	
		1 企業債	908,845,197	

#### 4 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
	円	円	円	円
1 原水及び浄水設備	29,071,745,365	167,032,000	86,125,194	29,152,652,171
(1) 土地	691,556,521	0	0	691,556,521
(2) 建物	1,298,836,309	0	0	1,298,836,309
(3) 構築物	16,142,402,530	0	0	16,142,402,530
(4) 機械装置	4,558,671,561	162,450,000	81,235,294	4,639,886,267
(5) 導送水管	6,188,715,855	0	0	6,188,715,855
(6) 車両運搬具	6,339,461	0	0	6,339,461
(7) 工具器具及び備品	185,223,128	4,582,000	4,889,900	184,915,228
2 配水及び給水設備	47,518,753,417	567,181,235	58,451,003	48,027,483,649
(1) 土地	281,193,311	0	0	281,193,311
(2) 建物	827,786,582	0	0	827,786,582
(3) 構築物	3,646,618,011	2,070,000	0	3,648,688,011
(4) 機械装置	1,943,266,189	8,882,000	0	1,952,148,189
(5) 配給水管	40,621,868,781	554,820,339	56,664,342	41,120,024,778
(6) 量水器	167,601,481	1,408,896	1,786,661	167,223,716
(7) 車両運搬具	17,660,212	0	0	17,660,212
(8) 工具器具及び備品	12,758,850	0	0	12,758,850
3 業務設備	527,445,803	8,192,200	2,349,900	533,288,103
(1) 土地	46,199,065	0	0	46,199,065
(2) 建物	348,969,032	0	0	348,969,032
(3) 構築物	10,476,457	0	0	10,476,457
(4) 機械装置	50,769,096	0	0	50,769,096
(5) 車両運搬具	0	0	0	0
(6) 工具器具及び備品	71,032,153	8,192,200	2,349,900	76,874,453
4 建設仮勘定	179,620,076	1,260,810,828	733,709,811	706,721,093
計	77,297,564,661	2,003,216,263	880,635,908	78,420,145,016



減 価 償 却 累 計 額			年度末償却 未 済 高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
円	円	円	円	
560,621,691	75,346,934	12,938,925,424	16,213,726,747	
0	0	0	691,556,521	
29,868,994	0	709,984,247	588,852,062	
198,801,321	0	5,680,367,194	10,462,035,336	
161,544,213	70,701,529	3,011,866,647	1,628,019,620	
145,921,777	0	3,408,477,409	2,780,238,446	
7,634	0	6,022,487	316,974	
24,477,752	4,645,405	122,207,440	62,707,788	
1,120,351,413	45,518,693	22,911,771,709	25,115,711,940	
0	0	0	281,193,311	
21,246,798	0	266,934,256	560,852,326	
71,584,579	0	1,791,090,671	1,857,597,340	
73,979,110	0	1,506,426,970	445,721,219	
952,228,259	44,617,770	19,235,538,989	21,884,485,789	
731,905	900,923	83,611,854	83,611,862	
0	0	16,777,200	883,012	
580,762	0	11,391,769	1,367,081	
12,341,441	2,076,065	358,151,813	175,136,290	
0	0	0	46,199,065	
8,124,181	0	241,554,758	107,414,274	
318,812	0	6,918,040	3,558,417	
1,390,850	0	46,215,332	4,553,764	
0	0	0	0	
2,507,598	2,076,065	63,463,683	13,410,770	
0	0	0	706,721,093	
1,693,314,545	122,941,692	36,208,848,946	42,211,296,070	

5 無形固定資産明細書

資産の種類		年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備考
上水道	電話加入権	円 4,016,624	円 0	円 0	円 0	円 4,016,624	
	地上権	385,200	0	0	0	385,200	
計		4,401,824	0	0	0	4,401,824	





	種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行 価格	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計					
H20(2008)	地方公共団体金融機構	H21(2009).03.25	31,100,000	1,197,692	6,857,905	24,242,095		1.900	R19(2037).03.20	
H20(2008)	財政融資資金	H21(2009).10.27	26,800,000	913,927	4,808,811	21,991,189		2.000	R21(2039).09.25	
H20(2008)	財政融資資金	H21(2009).12.22	24,200,000	1,563,965	24,200,000	0		0.900	R01(2019).09.25	
H20(2008)	財政融資資金	H21(2009).12.22	184,700,000	11,936,540	184,700,000	0		0.900	R01(2019).09.25	
H20(2008)	財政融資資金	H22(2010).03.25	308,500,000	10,323,273	49,525,819	258,974,181		2.100	R22(2040).03.01	
H20(2008)	地方公共団体金融機構	H22(2010).03.25	89,200,000	3,344,725	16,077,440	73,122,560		2.000	R20(2038).03.20	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	72,000,000	9,285,391	72,000,000	0		0.900	R02(2020).03.01	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	118,400,000	3,961,996	19,007,640	99,392,360		2.100	R22(2040).03.01	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	38,700,000	1,295,010	6,212,801	32,487,199		2.100	R22(2040).03.01	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	178,500,000	5,973,109	28,655,942	149,844,058		2.100	R22(2040).03.01	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	139,300,000	17,964,651	139,300,000	0		0.900	R02(2020).03.01	
H21(2009)	地方公共団体金融機構	H22(2010).03.25	323,100,000	10,811,830	51,869,666	271,230,334		2.100	R22(2040).03.20	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	59,900,000	3,394,548	22,598,176	37,301,824		1.700	R12(2030).03.01	
H21(2009)	地方公共団体金融機構	H22(2010).03.25	48,800,000	1,632,984	7,834,230	40,965,770		2.100	R22(2040).03.20	
H22(2010)	市中銀行以外の金融機関	H23(2011).03.24	29,000,000	3,190,429	27,390,472	1,609,528		1.195	R02(2020).09.20	
H22(2010)	市中銀行以外の金融機関	H23(2011).03.24	397,000,000	41,366,288	355,137,906	41,862,094		1.195	R02(2020).03.20	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).03.25	9,300,000	1,188,641	8,100,637	1,199,363		0.900	R03(2021).03.01	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).03.25	17,500,000	584,998	2,275,055	15,224,945		1.900	R23(2041).03.01	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).03.25	95,100,000	3,179,043	12,363,299	82,736,701		1.900	R23(2041).03.01	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).03.25	467,600,000	15,631,127	60,789,472	406,810,528		1.900	R23(2041).03.01	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).03.25	15,000,000	1,917,163	13,065,543	1,934,457		0.900	R03(2021).03.01	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).07.26	291,400,000	9,741,040	37,882,918	253,517,082		1.900	R23(2041).03.25	
H23(2011)	市中銀行	H24(2012).03.16	686,400,000	87,216,362	686,400,000	0		0.470	R02(2020).03.20	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	133,700,000	4,481,696	13,220,667	120,479,333		1.700	R24(2042).03.01	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	56,300,000	4,611,791	22,561,269	33,738,731		1.100	R09(2027).03.01	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	110,000,000	3,687,259	10,877,136	99,122,864		1.700	R24(2042).03.01	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	132,300,000	4,434,768	13,082,230	119,217,770		1.700	R24(2042).03.01	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	233,700,000	7,833,750	23,108,973	210,591,027		1.700	R24(2042).03.01	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	34,000,000	1,139,699	3,362,025	30,637,975		1.700	R24(2042).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H24(2012).10.11	13,543,323	857,429	6,033,460	7,509,863		2.000	R10(2028).03.25	
H24(2012)	財政融資資金	H24(2012).10.11	35,312,935	2,088,597	14,835,726	20,477,209		1.700	R11(2029).03.25	
H24(2012)	財政融資資金	H24(2012).10.11	13,505,277	741,575	5,218,232	8,287,045		2.000	R12(2030).03.25	
H24(2012)	市中銀行以外の金融機関	H25(2013).03.19	88,000,000	9,855,710	68,170,031	19,829,969		0.400	R04(2022).03.20	
H23(2011)	財政融資資金	H25(2013).03.25	191,300,000	6,454,536	12,813,332	178,486,668		1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H25(2013).03.25	21,200,000	715,296	1,419,982	19,780,018		1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H25(2013).03.25	145,000,000	4,892,356	9,712,144	135,287,856		1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H25(2013).03.25	286,000,000	9,649,750	19,156,366	266,843,634		1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H25(2013).03.25	202,900,000	6,845,924	13,590,303	189,309,697		1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H25(2013).03.25	42,000,000	1,417,096	2,813,172	39,186,828		1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H26(2014).03.25	330,000,000	11,108,901	11,108,901	318,891,099		1.400	R26(2044).03.01	
H25(2013)	地方公共団体金融機構	H26(2014).03.25	490,800,000	16,521,965	16,521,965	474,278,035		1.400	R26(2044).03.20	
H25(2013)	地方公共団体金融機構	H26(2014).03.25	46,000,000	1,548,513	1,548,513	44,451,487		1.400	R26(2044).03.20	
H25(2013)	地方公共団体金融機構	H26(2014).08.26	20,000,000	681,813	681,813	19,318,187		1.300	R26(2044).03.20	
H26(2014)	地方公共団体金融機構	H27(2015).03.24	427,000,000	0	0	427,000,000		1.200	R27(2045).03.20	
H26(2014)	地方公共団体金融機構	H27(2015).03.24	101,000,000	12,587,069	37,685,847	63,314,153		0.200	R07(2025).03.20	
H26(2014)	地方公共団体金融機構	H27(2015).03.24	35,000,000	0	0	35,000,000		1.200	R27(2045).03.20	
H26(2014)	地方公共団体金融機構	H27(2015).08.25	33,100,000	0	0	33,100,000		1.100	R27(2045).03.20	
H27(2015)	地方公共団体金融機構	H28(2016).03.24	822,000,000	0	0	822,000,000		0.500	R28(2046).03.20	
H27(2015)	地方公共団体金融機構	H28(2016).08.25	22,500,000	0	0	22,500,000		0.300	R28(2046).03.20	
H28(2016)	財政融資資金	H29(2017).03.27	138,400,000	0	0	138,400,000		0.600	R29(2047).03.01	
H28(2016)	財政融資資金	H29(2017).03.27	165,500,000	0	0	165,500,000		0.300	R19(2037).03.01	
H28(2016)	財政融資資金	H29(2017).03.27	19,000,000	0	0	19,000,000		0.600	R29(2047).03.01	
H29(2017)	財政融資資金	H29(2017).09.25	693,700,000	0	0	693,700,000		0.700	R39(2057).09.01	
H28(2016)	財政融資資金	H30(2018).03.26	231,000,000	0	0	231,000,000		0.700	R40(2058).03.01	
H29(2017)	財政融資資金	H30(2018).03.26	279,000,000	0	0	279,000,000		0.200	R15(2033).03.01	
H29(2017)	財政融資資金	H30(2018).03.26	15,000,000	0	0	15,000,000		0.010	R10(2028).03.01	
H29(2017)	財政融資資金	H30(2018).09.25	447,300,000	0	0	447,300,000		0.800	R40(2058).09.01	
H30(2018)	財政融資資金	H31(2019).03.25	25,200,000	0	0	25,200,000		0.010	R11(2029).03.01	
H30(2018)	財政融資資金	H31(2019).03.25	354,100,000	0	0	354,100,000		0.040	R16(2034).03.01	
H30(2018)	財政融資資金	R01(2019).09.25	514,500,000	0	0	514,500,000		0.200	R41(2059).09.01	
R01(2019)	財政融資資金	R02(2020).03.25	18,700,000	0	0	18,700,000		0.003	R12(2030).03.01	
R01(2019)	財政融資資金	R02(2020).03.25	261,800,000	0	0	261,800,000		0.030	長期債借換日	前借
R01(2019)	財政融資資金	R02(2020).03.25	745,600,000	0	0	745,600,000		0.300	長期債借換日	前借
	合計		23,941,661,535	908,845,197	8,634,830,660	15,306,830,875				

## 注 記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産のうち、短期間で消耗する貯蔵品については、低価法によらず移動平均法による。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 定額法

##### イ 主な耐用年数

地方公営企業法施行規則別表第2号（第14条及び第15条関係）による。

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当該年度末下水道事業会計に配賦されている職員の退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

##### ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

#### (4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

### 2 貸借対照表に関する注記

#### (1) 後年度に一般会計等が負担する企業債の償還に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計が負担すると見込まれる金額は、570,622,204円である。

#### (2) 引当金の取り崩し額に関する事項

##### ア 退職給付引当金の取崩し

令和元（2019）年度において、退職手当として20,680,554円を支給することとなったため、退職給付引当金20,680,554円を取り崩した。

##### イ 賞与引当金の取崩し

令和元（2019）年度において、期末手当及び勤勉手当として59,792,381円を支給することとなったため、賞与引当金26,983,000円を取り崩した。

##### ウ 修繕引当金の取崩し

令和元（2019）年度において、修繕に係る支出として、修繕引当金85,191,000円を取り崩した。

### 3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

#### (1) リース取引の処理方法に関する事項

リース料総額が3,000千円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### (2) リース会計に係る特例措置に関する事項

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### (3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	4,338,840円
1年超	7,954,540円
計	12,293,380円

### 4 その他の注記

#### (1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26(2014)年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

#### (2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26(2014)年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26(2014)年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いた全ての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかでない資産は、除く。)を対象とした按分<sup>あんぶん</sup>等の方法を用いて合理的に整理している。